

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu

registrikood: 80054843

e-posti aadress: olgasugis@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 22873 eurot ja kulud olid 21154 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a. majandustegevuse aastakavale.

2019. aastal oli Tškalovi tn.20 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli 5200 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 4723 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 615	17 877
Nõuded ja ettemaksed	12 124	13 457
Kokku käibevarad	39 739	31 334
Kokku varad	39 739	31 334
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	26 617	19 933
Kokku lühiajalised kohustised	26 617	19 933
Kokku kohustised	26 617	19 933
Netovara		
Reservkapital	8 200	8 200
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 201	1 354
Aruandeaasta tulem	1 721	1 847
Kokku netovara	13 122	11 401
Kokku kohustised ja netovara	39 739	31 334

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 346	25 400	6
Annetused ja toetused	0	850	
Tulu ettevõtlusest	448	458	
Muud tulud	79	59	
Kokku tulud	22 873	26 767	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 287	-8 090	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 628	-3 000	
Tööjõukulud	-13 239	-13 830	7
Kokku kulud	-21 154	-24 920	
Põhitegevuse tulem	1 719	1 847	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	1 721	1 847	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 719	1 847	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 333	-2 212	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 684	6 566	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 738	6 201	
Kokku rahavood	9 738	6 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 877	11 676	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 738	6 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 615	17 877	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	501	9 053	9 554
Aruandeaasta tulem		1 847	1 847
31.12.2018	501	10 900	11 401
Vigade parandamise mõju	7 699	-7 699	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	8 200	3 201	11 401
Aruandeaasta tulem		1 721	1 721
31.12.2019	8 200	4 922	13 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pank	27 615	17 877
Kokku raha	27 615	17 877

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 766	11 766
Ostjatelt laekumata arved	11 766	11 766
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	282	282
Tulevaste perioodide kulud	282	282
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 124	12 124
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 110	13 110
Ostjatelt laekumata arved	13 110	13 110
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	271	271
Tulevaste perioodide kulud	271	271
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 457	13 457

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	78
Sotsiaalmaks	273	273
Kohustuslik kogumispension	15	15
Töötuskindlustusmaksed	10	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	376	376

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.19 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 237	8 237
Võlad töövõtjatele	827	827
Maksuvõlad	376	376
Muud võlad	389	389
Muud viitvõlad	389	389
Saadud ettemaksed	16 788	16 788
Tulevaste perioodide tulud	16 788	16 788
Kokku võlad ja ettemaksed	26 617	26 617
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 792	9 792
Võlad töövõtjatele	827	827
Maksuvõlad	376	376
Muud võlad	492	492
Muud viitvõlad	492	492
Saadud ettemaksed	8 446	8 446
Tulevaste perioodide tulud	8 446	8 446
Kokku võlad ja ettemaksed	19 933	19 933

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	21 032	21 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 314	4 371
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 346	25 400

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	9 923	10 347
Sotsiaalmaksud	3 316	3 483
Kokku tööjõukulud	13 239	13 830

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	4 723	4 723

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	973 EUR
2	1166 EUR
3	893 EUR
4	1016 EUR
5	916 EUR
6	939 EUR
7	1269 EUR
8	832 EUR
9	1112 EUR
10	1039 EUR
11	848 EUR
12	1491 EUR
13	1134 EUR
14	803 EUR
15	1071 EUR
16	1308 EUR
17	1552 EUR
18	1626 EUR
19	2058 EUR
20	1503 EUR
21	2032 EUR
22	1132 EUR
23	1555 EUR
24	1516 EUR
25	1786 EUR
26	1587 EUR
27	720 EUR
28	1404 EUR
29	1410 EUR
30	773 EUR
31	1104 EUR
32	1940 EUR
33	1434 EUR
34	1505 EUR
35	1352 EUR
36	713 EUR
37	1041 EUR
38	1608 EUR
39	721 EUR
40	1279 EUR
41	1215 EUR
42	767 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	963 EUR
44	2009 EUR
45	601 EUR
46	1312 EUR
47	1235 EUR
48	737 EUR
49	1124 EUR
50	1038 EUR
51	794 EUR
52	1200 EUR
53	1565 EUR
54	763 EUR
55	955 EUR
56	1174 EUR
57	834 EUR
58	1114 EUR
59	1725 EUR
60	889 EUR
61	1699 EUR
62	1422 EUR
63	770 EUR
64	1221 EUR
65	1243 EUR
66	697 EUR
67	1536 EUR
68	1586 EUR
69	768 EUR
70	1306 EUR
71	1376 EUR
72	801 EUR
73	1419 EUR
74	1390 EUR
75	783 EUR
76	1185 EUR
77	1333 EUR
78	848 EUR
79	895 EUR
80	1269 EUR
81	877 EUR
82	1525 EUR
83	1459 EUR
84	1275 EUR
85	1268 EUR
Kokku:	102126 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2020

Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu (registrikood: 80054843) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA PIHLAK	Juhatuse liige	08.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olgasugis@gmail.com